

野村アセットマネジメント

野村アセットマネジメント株式会社

平成 28 年 9 月期

個別四半期財務諸表の概要

(未監査)

四 半 期 貸 借 対 照 表

(単位：百万円)

科 目	前 期 末	当第2四半期末	前期末比	前第2四半期末
	(28.3.31)	(28.9.30)	増 減	(27.9.30)
(資 産 の 部)				
流動資産				
現金・預金	208	231	22	282
金銭の信託	55,341	54,692	△649	55,445
有価証券	24,100	4,400	△19,700	4,900
未収委託者報酬	14,131	13,740	△390	15,728
未収運用受託報酬	7,309	7,312	3	6,953
繰延税金資産	2,028	907	△1,120	1,750
その他	605	612	7	560
貸倒引当金	△10	△10	0	△11
流動資産 計	103,715	81,887	△21,827	85,609
固定資産				
有形固定資産	1,176	1,065	△111	1,203
無形固定資産	7,681	7,506	△174	6,862
投資その他の資産	23,225	21,276	△1,948	25,539
投資有価証券	9,216	7,976	△1,240	12,316
関係会社株式	10,958	10,341	△616	10,149
前払年金費用	2,777	2,689	△88	2,786
その他	272	269	△2	287
固定資産 計	32,083	29,848	△2,235	33,604
資産 合計	135,799	111,736	△24,062	119,214

(注)記載金額は百万円未満を切り捨てて表示しております。

(単位：百万円)

科 目	前 期 末	当第2四半期末	前期末比	前第2四半期末
	(28.3.31)	(28.9.30)	増 減	(27.9.30)
(負 債 の 部)				
流動負債				
関係会社短期借入金	-	7,500	7,500	-
未払収益分配金	1	1	△0	1
未払償還金	31	31	-	32
未払手数料	4,537	4,386	△150	5,797
その他未払金	7,284	1,424	△5,859	3,270
未払費用	8,872	7,900	△972	8,217
未払法人税等	1,838	759	△1,078	1,452
賞与引当金	4,809	2,268	△2,540	2,436
外国税支払損失引当金	-	-	-	1,704
その他	163	155	△7	114
流動負債 計	27,538	24,428	△3,110	23,026
固定負債				
退職給付引当金	2,708	2,821	112	2,580
時効後支払損引当金	526	538	12	515
繰延税金負債	68	1,073	1,004	927
固定負債 計	3,303	4,432	1,128	4,023
負債 合計	30,842	28,860	△1,981	27,050
(純 資 産 の 部)				
株主資本				
資本金	17,180	17,180	-	17,180
資本剰余金	13,729	13,729	-	11,729
資本準備金	11,729	11,729	-	11,729
その他資本剰余金	2,000	2,000	-	-
利益剰余金	68,696	47,505	△21,191	56,001
利益準備金	685	685	-	685
その他利益剰余金	68,011	46,820	△21,191	55,316
別途積立金	24,606	24,606	-	24,606
繰越利益剰余金	43,405	22,213	△21,191	30,709
株主資本 計	99,606	78,415	△21,191	84,911
評価・換算差額等				
その他有価証券評価差額金	5,349	4,459	△889	7,252
評価・換算差額等 計	5,349	4,459	△889	7,252
純資産 合計	104,956	82,875	△22,081	92,164
負債・純資産 合計	135,799	111,736	△24,062	119,214

(注)記載金額は百万円未満を切り捨てて表示しております。

四 半 期 損 益 計 算 書

(単位：百万円)

科 目	前第2四半期 累計期間	当第2四半期 累計期間	前年同期比	前 期
	27.4.1 27.9.30	28.4.1 28.9.30		27.4.1 28.3.31
営業収益			%	
委託者報酬	53,884	46,569	86.4	104,445
運用受託報酬	14,970	14,052	93.9	31,351
その他営業収益	103	112	108.7	219
営業収益 計	68,958	60,735	88.1	136,016
営業費用				
支払手数料	24,815	19,457	78.4	46,531
調査費	13,494	13,191	97.8	28,068
その他営業費用	2,877	3,046	105.8	6,062
営業費用 計	41,187	35,695	86.7	80,662
一般管理費	12,544	12,666	101.0	25,827
営業利益	15,225	12,373	81.3	29,526
営業外収益	5,927	6,027	101.7	7,991
営業外費用	1,299	26	2.1	1,321
経常利益	19,853	18,374	92.6	36,196
特別利益	46	76	166.9	146
特別損失	53	-	0.0	156
税引前四半期(当期)純利益	19,846	18,451	93.0	36,186
法人税、住民税及び事業税	4,530	2,145	47.4	9,806
法人税等調整額	855	2,524	295.2	744
四半期(当期)純利益	14,460	13,781	95.3	25,635

(注)記載金額は百万円未満を切り捨てて表示しております。

四半期株主資本等変動計算書

前第 2 四半期累計期間 (27. 4. 1~27. 9. 30)

(単位：百万円)

	株主資本							株主資本 合計
	資本金	資本剰余金		利益 準備金	利益剰余金		利益 剰余金 合計	
		資本 準備金	資本 剰余金 合計		その他利益剰余金			
					別途 積立金	繰越利益 剰余金		
当期首残高	17,180	11,729	11,729	685	24,606	35,890	61,182	90,092
当四半期変動額								
剰余金の配当						△19,933	△19,933	△19,933
四半期純利益						14,460	14,460	14,460
吸収分割による増加						291	291	291
株主資本以外の項目の 当四半期変動額 (純額)								
当四半期変動額合計	-	-	-	-	-	△5,180	△5,180	△5,180
当四半期末残高	17,180	11,729	11,729	685	24,606	30,709	56,001	84,911

(単位：百万円)

	評価・換算差額等		純資産合計
	その他有価証券 評価差額金	評価・換算 差額等合計	
当期首残高	6,893	6,893	96,985
当四半期変動額			
剰余金の配当			△19,933
四半期純利益			14,460
吸収分割による増加			291
株主資本以外の項目の 当四半期変動額 (純額)	359	359	359
当四半期変動額合計	359	359	△4,821
当四半期末残高	7,252	7,252	92,164

(注)記載金額は百万円未満を切り捨てて表示しております。

当第2四半期累計期間 (28.4.1~28.9.30)

(単位：百万円)

	株主資本								株主資本 合計
	資本金	資本剰余金			利益剰余金			利益 剰余金 合計	
		資本 準備金	その他 資 本 剰 余 金	資本 剰 余 金 合 計	利益 準備金	その他利益剰余金			
						別途 積立金	繰越利益 剰余金		
当期首残高	17,180	11,729	2,000	13,729	685	24,606	43,405	68,696	99,606
当四半期変動額									
剰余金の配当							△34,973	△34,973	△34,973
四半期純利益							13,781	13,781	13,781
株主資本以外の項目 の当四半期変動額 (純額)									
当四半期変動額合計	—	—	—	—	—	—	△21,191	△21,191	△21,191
当四半期末残高	17,180	11,729	2,000	13,729	685	24,606	22,213	47,505	78,415

(単位：百万円)

	評価・換算差額等		純資産合計
	その他有価証券 評価差額金	評価・換算 差額等合計	
当期首残高	5,349	5,349	104,956
当四半期変動額			
剰余金の配当			△34,973
四半期純利益			13,781
株主資本以外の項目 の当四半期変動額 (純額)	△889	△889	△889
当四半期変動額合計	△889	△889	△22,081
当四半期末残高	4,459	4,459	82,875

(注)記載金額は百万円未満を切り捨てて表示しております。

前事業年度 (27.4.1~28.3.31)

(単位：百万円)

	株主資本								株主資本 合計
	資本金	資本剰余金			利益剰余金			利益 剰余金 合計	
		資本 準備金	その他 資本 剰余金	資本 剰余金 合計	利益 準備金	その他利益剰余金			
						別途 積立金	繰越利益 剰余金		
当期首残高	17,180	11,729	—	11,729	685	24,606	35,890	61,182	90,092
当期変動額									
剰余金の配当							△19,933	△19,933	△19,933
当期純利益							25,635	25,635	25,635
合併による増加			2,000	2,000			144	144	2,144
吸収分割による増加							1,668	1,668	1,668
株主資本以外の項目 の当期変動額 (純額)									
当期変動額合計	—	—	2,000	2,000	—	—	7,514	7,514	9,514
当期末残高	17,180	11,729	2,000	13,729	685	24,606	43,405	68,696	99,606

(単位：百万円)

	評価・換算差額等		純資産合計
	その他有価証券 評価差額金	評価・換算 差額等合計	
当期首残高	6,893	6,893	96,985
当期変動額			
剰余金の配当			△19,933
当期純利益			25,635
合併による増加			2,144
吸収分割による増加			1,668
株主資本以外の項目 の当期変動額 (純額)	△1,543	△1,543	△1,543
当期変動額合計	△1,543	△1,543	7,971
当期末残高	5,349	5,349	104,956

(注)記載金額は百万円未満を切り捨てて表示しております

[重要な会計方針]

1. 有価証券の評価基準及び評価方法

(1) 子会社株式及び関連会社株式…移動平均法による原価法

(2) その他有価証券

時価のあるもの…当第2四半期決算日の市場価格等に基づく時価法

(評価差額は全部純資産直入法により処理し、売却原価は移動平均法により算定しております。)

時価のないもの…移動平均法による原価法

2. 運用目的の金銭の信託の評価基準及び評価方法

時価法によっております。

3. 固定資産の減価償却の方法

(1) 有形固定資産

定率法を採用しております。ただし、平成10年4月1日以降に取得した建物(附属設備を除く)、並びに平成28年4月1日以降に取得した建物附属設備及び構築物については、定額法によっております。

(2) 無形固定資産及び投資その他の資産

定額法を採用しております。なお、自社利用のソフトウェアについては、社内における利用可能期間(5年)に基づく定額法によっております。

4. 引当金の計上基準

(1) 貸倒引当金

一般債権については貸倒実績率等により、貸倒懸念債権等特定の債権については個別に回収可能性を検討し、回収不能見込額を計上しております。

(2) 賞与引当金

賞与の支払に備えるため、支払見込額を計上しております。

(3) 退職給付引当金

従業員の退職給付に備えるため、退職一時金及び確定給付型企业年金について、当事業年度末における退職給付債務及び年金資産の見込額に基づき、当第2四半期会計期間末において発生していると認められる額を計上しております。

①退職給付見込額の期間帰属方法

退職給付債務の算定にあたり、退職給付見込額を当第2四半期会計期間末までの期間に帰属させる方法については、給付算定式基準によっております。

②数理計算上の差異及び過去勤務費用の費用処理方法

確定給付型企业年金に係る数理計算上の差異は、その発生時の従業員の平均残存勤務期間以内の一定の年数による定額法により、発生した事業年度の翌期から費用処理することとしております。また、退職一時金に係る数理計算上の差異は、発生した事業年度の翌期に一括して費用処理することとしております。

退職一時金及び確定給付型企业年金に係る過去勤務費用は、その発生時の従業員の平均残存勤務期間以内の一定の年数による定額法により、発生した事業年度から費用処理することとしております。

(4) 時効後支払損引当金

時効成立のため利益計上した収益分配金及び償還金について、受益者からの今後の支払請求に備えるため、過去の支払実績に基づく将来の支払見込額を計上しております。

5. 消費税等の会計処理

消費税及び地方消費税の会計処理は、税抜き方式によっております。

6. 連結納税制度

連結納税制度を適用しております。

[会計方針の変更]

法人税法の改正に伴い、「平成 28 年度税制改正に係る減価償却方法の変更に関する実務上の取扱い」(実務対応報告第 32 号 平成 28 年 6 月 17 日)を当第 2 四半期会計期間に適用し、平成 28 年 4 月 1 日以後に取得した建物附属設備及び構築物に係る減価償却方法を定率法から定額法に変更しております。

なお、当第 2 四半期会計期間において、四半期財務諸表に与える影響額は軽微であります。

[注 記 事 項]

(四半期貸借対照表関係)

1. 有形固定資産の減価償却累計額

	(前 期 末)	(当第 2 四半期末)	(前第 2 四半期末)
	3,774 百万円	3,889 百万円	3,781 百万円

(四半期損益計算書関係)

1. 特別利益の内訳

	(前第 2 四半期累計期間)	(当第 2 四半期累計期間)	(前 期 末)
投資有価証券等売却益	-	5 百万円	50 百万円
関係会社清算益	-	41 百万円	-
株式報酬受入益	46 百万円	30 百万円	96 百万円

2. 特別損失の内訳

	(前第 2 四半期累計期間)	(当第 2 四半期累計期間)	(前 期 末)
投資有価証券売却損	-	-	95 百万円
固定資産除却損	53 百万円	-	60 百万円

平成 28 年 9 月期 四半期決算資料

1. 投資信託純資産の状況

(単位：十億円)

	前第 2 四半期末 (27. 9. 30)	当第 2 四半期末 (28. 9. 30)	前年同期比 増 減
単 位 型	134	100	△33
追 加 型	16, 151	16, 243	92
公募株式型計	16, 285	16, 344	58
公 社 債 投 信	626	521	△104
M M F	612	68	△544
その他の公社債型	5, 608	4, 529	△1, 079
公募公社債型計	6, 848	5, 119	△1, 728
株 式 型	1, 764	1, 717	△47
公 社 債 型	1, 149	1, 864	714
私 募 計	2, 914	3, 581	666
合 計	26, 048	25, 045	△1, 003

- (注) 1. 十億円未満は切り捨てて表示しております。
2. △印は減少を示しております。

2. 投資顧問契約資産の状況

(単位：十億円)

	前第 2 四半期末 (27. 9. 30)	当第 2 四半期末 (28. 9. 30)	前年同期比 増 減
国 内 一 般	246	242	△3
国 内 年 金	7, 283	7, 343	60
海 外	5, 695	4, 660	△1, 035
合 計	13, 225	12, 246	△978

- (注) 1. 十億円未満は切り捨てて表示しております。
2. △印は減少を示しております。

損益計算書四半期推移

(単位：百万円)

科 目	第 1 四半期	第 2 四半期	当第 2 四半期累計期間
	28. 4. 1 28. 6. 30	28. 7. 1 28. 9. 30	28. 4. 1 28. 9. 30
営業収益			
委託者報酬	23,313	23,256	46,569
運用受託報酬	7,221	6,830	14,052
その他営業収益	55	56	112
営業収益計	30,591	30,143	60,735
営業費用			
支払手数料	9,802	9,655	19,457
調査費	6,710	6,481	13,191
その他営業費用	1,479	1,566	3,046
営業費用計	17,992	17,702	35,695
一般管理費	6,124	6,541	12,666
営業利益	6,474	5,899	12,373
営業外収益	3,579	2,447	6,027
営業外費用	38	△11	26
経常利益	10,015	8,359	18,374
特別利益	13	63	76
税引前四半期純利益	10,028	8,422	18,451
法人税、住民税及び事業税	1,093	1,051	2,145
法人税等調整額	1,482	1,042	2,524
四半期純利益	7,452	6,329	13,781